

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Starostwo Powiatowe z projektami

1.2. Siedziba jednostki:

Nowa Sól

1.3. Adres jednostki:

Moniszki 3

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Starostwo Powiatowe realizuje zadania Powiatu: 1) własne; 2) zlecone z zakresu administracji rządowej, określone właściwymi ustawami, 3) zlecone w wyniku porozumień zawartych z organami administracji rządowej w sprawach wykonywania zadań publicznych; 4) powierzone na podstawie porozumień z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego oraz z samorządem województwa.

2. Okres objęty sprawozdaniem: **od 2020.01.01 do 2020.12.31.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.

Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

- 1) Aktywa trwale wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
- 3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
- 5) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
- 6) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
- 7) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

8) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

5. Inne informacje.
nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa w zł
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 057 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 072,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	24 376,14	0,00	0,00	0,00	24 376,14	0,00	0,00	24 376,14	24 376,14	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 057 072,80	24 376,14	0,00	0,00	0,00	24 376,14	0,00	0,00	24 376,14	24 376,14	1 057 072,80
2.1.	Grunty	1 288 467,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,45	0,00	0,00	229,45	1 288 237,61
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 180 395,10	440 841,03	0,00	0,00	0,00	440 841,03	0,00	0,00	0,00	0,00	15 621 236,13
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 716 921,35	323 517,06	0,00	0,00	0,00	323 517,06	0,00	0,00	323 517,06	323 517,06	1 716 921,35
2.4.	Środki transportu	158 078,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 078,60
2.5.	Inne środki trwałe	322 079,44	665 844,74	0,00	0,00	0,00	665 844,74	0,00	0,00	630 662,82	630 662,82	357 261,36
2.	Razem środki trwałe	18 665 941,55	1 430 202,83	0,00	0,00	0,00	1 430 202,83	229,45	0,00	954 179,88	954 409,33	19 141 735,05
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 304 185,70	0,00	0,00	0,00	6 497 146,10	6 497 146,10	0,00	0,00	730 974,56	730 974,56	12 070 357,24
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	24 970 127,25	1 430 202,83	0,00	0,00	6 497 146,10	7 927 348,93	229,45	0,00	1 685 154,44	1 685 383,89	31 212 092,29

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 057 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 072,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 057 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 072,80
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 299 217,97	388 234,19	0,00	149 356,94	537 591,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 809,10
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 600 341,63	65 865,23	0,00	0,00	65 865,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 206,86
2.4.	Środki transportu	129 193,76	22 516,10	0,00	0,00	22 516,10	0,00	0,00	0,00	0,00	151 709,86
2.5.	Inne środki trwałe	280 188,24	23 977,09	0,00	0,00	23 977,09	0,00	0,00	0,00	0,00	304 165,33
2.	Razem środki trwałe	6 308 941,60	500 592,61	0,00	149 356,94	649 949,55	0,00	0,00	0,00	0,00	6 958 891,15
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	6 308 941,60	500 592,61	0,00	149 356,94	649 949,55	0,00	0,00	0,00	0,00	6 958 891,15

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Nieruchomość gruntowa położona w Nowym Miasteczku przy ul. Poniatowskiego - działka nr. 175/24 o pow.0,0763 ha, księga wieczysta o nr ZG1N/00030370/8	33 650,00	wycena z dnia 23.11.2020 r.
2.	Nieruchomość gruntowa położona w Nowym Miasteczku przy ul. Poniatowskiego - działka nr. 175/23 o pow.0,0455 ha, księga wieczysta o nr ZG1N/00030370/8	22 800,00	wycena z dnia 23.11.2020 r.
3.	Lokal użytkowy numer 10 o powierzchni użytkowej 21,45 m ² , znajdujący się w budynku położonym w Nowej Soli przy ul. Witosa 18, działka nr 471/3, o pow.0,1064 ha, księga wieczysta o nr ZG1N/00014720/9	19 200,00	wycena z dnia 07.12.2020 r.
4.	Lokal użytkowy numer 11 o powierzchni użytkowej 41,92 m ² , znajdujący się w budynku położonym w Nowej Soli przy ul. Witosa 18, działka nr 471/3, o pow.0,1064 ha, księga wieczysta o nr ZG1N/00014720/9	46 400,00	wycena z dnia 07.12.2020 r.
5.	Lokal użytkowy numer 12 o powierzchni użytkowej 25,19 m ² , znajdujący się w budynku położonym w Nowej Soli przy ul. Witosa 18, działka nr 471/3, o pow.0,1064 ha, księga wieczysta o nr ZG1N/00014720/9	26 000,00	wycena z dnia 07.12.2020 r.
6.	Lokal użytkowy numer 14 o powierzchni użytkowej 14,39 m ² , znajdujący się w budynku położonym w Nowej Soli przy ul. Witosa 18, działka nr 471/3, o pow.0,1064 ha, księga wieczysta o nr ZG1N/00014720/9	13 700,00	wycena z dnia 07.12.2020 r.
7.		0,00	
8.		0,00	
9.		0,00	
10.		0,00	
11.		0,00	
12.	w tym dobra kultury	0,00	
	RAZEM	161 750,00	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	UWAGI: W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.			
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m ²	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.	Łącznie grunty Skarbu Państwa oddane w wieczyste użytkowanie	5 813 253,00	134 969 369,28	0,00	5 781,00	134 963 588,28
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	5 813 253,00	134 969 369,28	0,00	5 781,00	134 963 588,28

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	UWAGI: Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
nie dotyczy

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	należności Skarbu Państwa z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	6 457 150,58	227 415,70	0,00	0,00	0,00	6 684 566,28
2.	należności Skarbu Państwa z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	18 296,62	0,00	0,00	14 706,79	14 706,79	3 589,83
3.	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw rocznych	2 211,19	117,38	0,00	0,00	0,00	2 328,57
4.	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw miesięcznych	949,55	514,37	0,00	0,00	0,00	1 463,92
5.	należności Skarbu Państwa z tytułu sprzedaży	108 198,09	4 647,35	0,00	0,00	0,00	112 845,44
6.	należności Powiatu z tytułu dzierżaw miesięcznych	22 726,32	2 073,23	0,00	0,00	0,00	24 799,55
7.	należności Powiatu z tytułu kar i grzywien	1 982 626,51	657 785,44	0,00	0,00	0,00	2 640 411,95
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	8 592 158,86	892 553,47	0,00	14 706,79	14 706,79	9 470 005,54

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu na koniec okresu)	Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat	Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat	Okres wymagalności powyżej 5 lat
1.	BNP Paribas Bank Polska (Raiffeisen Bank SA) - kredyt na spłatę zadłużenia SPZOZ we Wschowie - wcześniejsza całkowita spłata w 2020 roku	0,00	0,00	0,00
2.	BPS - Bank Polskiej Spółdzielczości - kredyt	2 000 000,00	4 000 000,00	0,00
3.	Bank PKO BP - obligacje	0,00	0,00	6 000 000,00
4.	Dom Maklerski Banku PBS - obligacje	1 600 000,00	1 330 000,00	15 790 000,00
5.	BGK- obligacje	0,00	0,00	13 000 000,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 600 000,00	5 330 000,00	34 790 000,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Kredyt inwestycyjny na modernizację szpitala - umowa nr 20/1222 z dnia 30.03.2020	22 200 000,00	Hipoteka umowna - nieruchomość zlokalizowana w Nowej Soli, ul. Chałubińskiego stanowiąca własność Powiatu Nowosolskiego, księga wieczysta nr ZG1N/00006899/5 oraz ZGIN/00038394/8	33 300 000,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	22 200 000,00		33 300 000,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	0,00		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	1 033 982,82	767 182,66
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	1 033 982,82	767 182,66

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	gwarancja ubezpieczeniowa EL-Sol dotyczy inwestycji przy ul.Kościuszki na potrzeby CKZiU	260 000,00	0,00
2.	gwarancja ubezpieczeniowa EL-Sol dotyczy inwestycji przebudowy Ratusza segment A	56 839,80	0,00
3.	gwarancja ubezpieczeniowa Energy Investors dotyczy inwestycji przebudowy Ratusza segment A	80 553,58	0,00
4.	gwarancja ubezpieczeniowa Ekocieplo Group dotyczy inwestycji przebudowa dachu LO	128 633,40	0,00
5.	gwarancja ubezpieczeniowa Architekton dotyczy inwestycji pracownie LO	11 129,26	0,00
6.	gwarancja ubezpieczeniowa Nortman Robert dotyczy inwestycji remont dachu przy ul.Wróblewskiego	6 870,00	0,00
7.	gwarancja ubezpieczeniowa Bud-Big K.Pultyn dotyczy inwestycji pracownie w ZSP4	5 781,01	0,00
8.	gwarancja ubezpieczeniowa Eversport Warszawa dotyczy inwestycji boisko LO	70 177,41	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	RAZEM	619 984,46	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Łączna kwota środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : **180.508,75** złotych. Na tą kwotę składają się nagrody jubileuszowe w wysokości 74.884,75 zł. oraz odprawy emerytalne w wysokości 105.624,00 zł.

1.16. Inne informacje.

nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	środki RFIL z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na inwestycje	0,00	4 284 398,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem przychody występujące incydentalnie	0,00	4 284 398,00
1.	zakup środków ochrony osobistej (np.maseczki, przyłbice,rękawice ochronne, płyny do dezynfekcji, termometry itp.)	0,00	95 659,04
2.	dostosowanie stanowisk pracy do zasad bezpieczeństwa (np.montaż osłon pleksiglasowych, remont pomieszczeń z powodu pandemii, montaż dozowników na płyny do dezynfekcji)	0,00	24 196,31
3.	zakup sprzętu/usług służących do odkażania pomieszczeń (np. Ozonator)	0,00	1 230,00
4.	zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu Zdalna szkoła	0,00	98 583,90
5.	pobyty osób na kwarantannie	0,00	29 858,00
6.	zakup testów Abbotta, biosensorów	0,00	17 086,14
7.	namiot pneumatyczny z wyposażeniem	0,00	35 181,92
8.	szkolenie pracownika w związku ze zmianą przepisów (ustawa covidowa)	0,00	199,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem koszty występujące incydentalnie	0,00	301 994,31

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W związku z wystąpieniem pandemii COVID-19 w 2020 roku w jednostce pojawiły się wydatki o nadzwyczajnym charakterze, które wystąpiły incydentalnie oraz związane były z zabezpieczeniem przed rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2. Najczęściej występującymi w jednostce dodatkowymi kosztami powstałymi w wyniku wystąpienia COVID-19 były koszty związane z zakupem środków ochrony osobistej takich jak maseczki, przyłbice, rękawice ochronne, płyny do dezynfekcji rąk i powierzchni oraz zakup termometrów. Dostosowano stanowiska pracy do zasad bezpieczeństwa poprzez zamontowanie w pomieszczeniach osłon pleksiglasowych, przegród oraz dodatkowych skrzynek pocztowych na dokumenty, stojaków obrotowych na wnioski oraz zamontowano na korytarzach dozowniki bezdotykowe jak i zwykle z płynem do dezynfekcji rąk. Zakupiono również generator ozonu służący do odkażania pomieszczeń, namiot pneumatyczny z wyposażeniem dla szpitala oraz testy Abotta i biosensory. Zapewniono również pobyt osób objętych kwarantanną w miejscach specjalnie do tego wyznaczonych. W ramach projektu "Zdalna Szkoła -wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego" zakupiono i dostarczono do szkół sprzęt komputerowy przeznaczony na ten cel. Łączna wartość kosztów przeznaczonych na wydatki covidowe to kwota : 301.994,33 zł. Do przychodów można zaliczyć środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (w skrócie RFIL) w ramach wsparcia z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczonych na dofinansowanie własnych inwestycji lokalnych w kwocie 4.284.398,00 zł.

.....
(główny księgowy)

.....
(dzień,miesiąc , rok)

.....
(kierownik jednostki)